



Årsrapport

for

Vellerup Vandværk a.m.b.a.

for perioden 1/1 til 31/12 2019

ÅRSRAPPORT 2019

Stamoplysninger

Vellerup Vandværk a.m.b.a.
c/o Carl-Christian Kaspersen
Sandvejen 1
4050 Skibby

CVR-nummer:

85 09 87 13

Bestyrelse

Formand

Carl-Christian Kaspersen

Kasserer

Christa Rasmussen

Vandværksbestyrer

Rasmus Jørgensen

Bestyrelsesmedlem

Leif Jønsson

Bestyrelsesmedlem

Jan Johannesen

Godkendt på vandværkets generalforsamling, den / 2020

Dirigent:

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for Vellerup Vandværk a.m.b.a..

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2019.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af vandværkets finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vellerup, den __/__/2020

Bestyrelsen:

Formand
Carl-Christian Kaspersen

Kasserer
Christa Rasmussen

Vandværksbestyrer
Rasmus Jørgensen

Bestyrelsesmedlem
Leif Jønsson

Bestyrelsesmedlem
Jan Johannesen

Folkevalgte revisorers påtegning

Som folkevalgte revisor for Vellerup Vandværk a.m.b.a. har vi revideret årsregnskabet.

Revisionen er udført i overensstemmelse med almindelige anerkendte revisionsprincipper for 1. januar til 31. december 2019.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og vedtægternes krav til regnskabsaflæggelse, og giver efter vores opfattelse et retvisende billede af aktiver og passiver, den økonomiske stilling samt resultat.

Vellerup, den __/__ 2020

Folkevalgt revisor
Hanne Schneider

Den uafhængige revisors påtegning

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vellerup Vandværk a.m.b.a. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A samt vandværkets vedtægter.

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af vandværkets aktiviteter for regnskabsperioden, og vise, om de budgetterede og hos medlemmerne opkrævede beløb er tilstrækkelige.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så denne bedst viser vandværkets aktiviteter i det forløbne regnskabsår.

Nettoomsætning

Nettoomsætning fra vandsalg m.v. indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risiko-overgang har fundet sted i løbet af regnskabsåret. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter.

Vandværket er underlagt det generelle "hvile i sig selv"-princip, hvorfor der årligt opgøres en over- eller underdækning. Denne beregnes som årets indtægter fratrasket årets omkostninger. En eventuel overdækning anføres som en negativ indtægt ("der er opkrævet for meget"), mens en eventuel underdækning anføres som et tillæg til indtægterne ("der er opkrævet for lidt").

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets indvinding af vand, herunder også personaleomkostninger og maskinpark, samt vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets distribution af vand, herunder også personaleomkostninger samt vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger til administration og ledelse.

Andre driftsindtægter og omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger omfatter regskabsposter af sekundær karakter i forhold til vandværkets primære aktivitet.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsperioden.

Finansielle indtægter består bl.a. af renter af bankindeståender samt renteindtægter.

Finansielle omkostninger består af regnskabsperiodens renteomkostninger.

Balancen

Materielle anlægsaktiver.

Vandværkets materielle anlægsaktiver værdiansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsperiode:

Ledningsanlæg

50 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter under aktiver omfatter afholdte udgifter, der vedrører efterfølgende regnskabsår, samt leveret vand, der endnu ikke er faktureret til forbrugerne.

Overdækning

Overdækning er et udtryk for, at vandværket har haft større indtægter end krævet i forhold til hvile i sig selv"-princippet. Posten reguleres hvert år med årets over- eller underdækning.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2019

		Realiseret 2019	Realiseret 2018
	Note	kr.	kr.
Nettoomsætning	1	75.821	107.782
Produktionsomkostninger	2	<u>-47.926</u>	<u>-68.281</u>
Bruttoresultat		27.895	39.501
Distributionsomkostninger	3	-2.119	-7.231
Administrationsomkostninger	4	<u>-25.741</u>	<u>-32.131</u>
Resultat før finansielle poster		35	139
Finansielle indtægter	5	31	0
Finansielle omkostninger	6	<u>-66</u>	<u>-139</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>

Balance pr. 31. december 2019

		2019	2018
Aktiver	Noter	kr.	kr.
Inventar og installationer		31.583	0
Ledningsnet		96.589	98.708
Materielle anlægsaktiver	7	128.172	98.708
Anlægsaktiver i alt		128.172	98.708
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8	346	612
Andre tilgodehavender	9	1	0
Tilgodehavender i alt		347	612
Likvide beholdninger	10	935.238	903.272
Omsætningsaktiver i alt		935.585	903.884
Aktiver i alt		1.063.757	1.002.592
Passiver	Noter	kr.	kr.
Overdækning primo		982.259	960.661
Overført årets over-/underdækning		58.022	21.598
Overdækning i alt		1.040.281	982.259
Leverandører af varer og tjenesteydelser	11	23.476	20.333
Gældsforpligtelser i alt		23.476	20.333
Passiver		1.063.757	1.002.592
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		

Noter til resultatopgørelsen

	2019 kr.	2018 kr.
Note 1 Nettoomsætning		
Fast afgift	110.253	110.760
Kubikmeterafgift	23.590	18.540
Gebyrindtægter	0	80
Overdækning (negativ)/underdækning (positiv)	-58.022	-21.598
Nettoomsætning i alt	75.821	107.782
Note 2 Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse bygninger	10.391	44.384
El til produktion	7.900	8.347
Forsikringer	4.840	4.672
Vandanalyser og boringskontrol	22.418	9.318
Gebyrer, grundvandsbeskyttelse	0	440
Afskrivninger	2.377	1.120
Produktionsomkostninger i alt	47.926	68.281
Note 3 Distributionsomkostninger		
Afskrivninger	2.119	7.231
Distributionsomkostninger i alt	2.119	7.231
Note 4 Administrationsomkostninger		
Løn og honorar bestyrelse	7.500	7.500
Opkrævning	0	3.053
IT, hjemmeside mv.	805	1.672
Kontorartikler og telefon	2.374	9.106
Faglitteratur, annoncer og kontingenter	3.406	3.084
Porto og gebyrer	3.156	643
Revision	7.875	6.000
Øvrige udgifter, bestyrelsesmøder mv.	125	0
Generalforsamling og Vandværkssamarbejde	500	1.073
Administrationsomkostninger i alt	25.741	32.131
Note 5 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, bank	31	0
Finansielle indtægter i alt	31	0
Note 6 Finansielle omkostninger		
Renteudgifter bank	66	139
Finansielle omkostninger i alt	66	139

Noter til balancen**Note 7 Materielle anlægsaktiver**

	Grunde og bygninger	Inventar og installationer	Ledningsnet og vandmålere
Kostpris 1. januar	0	1.120	105.939
Tilgange	0	33.960	0
Kostpris 31. december	0	35.080	105.939
Afskrivninger pr. 1. januar	0	1.120	7.231
Årets afskrivninger	0	2.377	2.119
Afskrivninger pr. 31. december	0	3.497	9.350
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	0	31.583	96.589

Note 8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavender for salg af vand

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt

2019 kr.	2018 kr.
346	612
346	612

Note 9 Andre tilgodehavender

Skattekonto

Andre tilgodehavender i alt

1	0
1	0

Note 10 Likvide beholdninger

Giro

Bank

Bank

Likvide beholdninger i alt

55	55
116.852	84.688
818.331	818.529
935.238	903.272

Note 11 Leverandører af varer og tjenesteydelser

Moms

Afgift af ledningsført vand

Periodeafgrænsnings poster

Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt

2.593	5.886
13.383	14.447
7.500	0
23.476	20.333

Note 12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

Ingen